

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI IN ORDINE AL CONTO CONSUNTIVOPER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1994 DELL'ENTEAUTONOMO PER L'ACQUEDOTTO PUGLIESE

Lo schema di Conto Consuntivo relativo all'Esercizio Finanziario 1994, predisposto dagli Uffici dell'Ente Autonomo per l'Acquedotto Pugliese per l'esame ed il parere del Collegio dei Revisori, espone i seguenti dati sintetici:

RENDICONTO FINANZIARIO

Il bilancio di previsione per l'anno 1994 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 3 del 11.12.1993.

Le previsioni iniziali hanno poi subito modifiche nel corso dell'anno per effetto di una I° variazione al bilancio deliberata dal Consiglio con provvedimento n.3 del 3 Giugno 1994, di una II° approvata dal Consiglio nella seduta del 7 Ottobre 1994 con provvedimento n. 6 e di una III° approvata dal medesimo Consiglio in data 22 Novembre 1994 con provvedimento n. 12.

A seguito di dette variazioni, i risultati definitivi in termini previsionali sono i seguenti:

	ENTRATE	SPESE	
Parte Corrente	573.580.000.000	590.017.000.000	- 16.437.000.000
Parte in C/Capitale	189.130.000.000	124.683.000.000	+ 64.447.000.000
Partite di Giro	211.261.000.000	211.261.000.000	=
T O T A L E	<u>973.971.000.000</u>	<u>925.961.000.000</u>	<u>+ 48.010.000.000</u>

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Il bilancio di previsione come sopra definito è stato definitivamente approvato dai Dicasteri vigilanti, con telegramma n.00099105 del 22.02.1995.

Rispetto ai dati previsionali, i risultati della gestione espongono un avanzo di competenza che scaturisce dalla seguente situazione:

	PREVISIONI DEFINITIVE DI ENTRATA	ACCERTAMENTI 1994
Parte Corrente	573.580.000.000	571.597.024.519
Parte in C/ Capitale	189.130.000.000	190.756.951.955
Partite di giro	211.261.000.000	189.206.335.799
	973.971.000.000	951.560.312.273

	PREVISIONI DEFINITIVE DI SPESA	IMPEGNI 1994
Parte Corrente	590.017.000.000	578.770.040.702
Parte in C/ Capitale	124.683.000.000	125.238.529.512
Partite di giro	211.261.000.000	189.206.335.799
	925.961.000.000	893.214.906.013
Avanzo gestione 1994	48.010.000.000	58.345.406.260
	973.971.000.000	951.560.312.273

17

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Scoperto di Cassa all'1.1.1994 L. - 54.240.124.841

Riscossioni:

in c/ competenza L. 596.907.796.991

in c/ residui L. 259.743.386.140 L. + 856.551.183.131

Pagamenti:

in c/ competenza L. 695.466.719.721

in c/ residui L. 193.041.989.795 L. - 888.508.709.516

Scoperto di Cassa al 31.12.1994..... L. - 86.197.651.226 *

RESIDUI ATTIVI:

Esercizi precedenti L. 295.752.641.704

dell'esercizio 1993 L. 354.752.515.282 L. + 650.505.156.986

RESIDUI PASSIVI:

Esercizi precedenti L. 392.633.372.036

dell'esercizio 1993 L. 197.748.186.292 L. - 590.381.558.328

Disavanzo di Amministrazione esercizio '94.L. - 26.074.052.568

N.B. Differenza fra scoperto Banco di Napoli al 31.12.1994
L.169.021.589.400= e disponibilità di cassa pari a L.81.823.937.174=.

CONTO ECONOMICO

	ENTRATE	SPESE
Entrate e Spese finanziarie correnti	L. 571.597.024.519	L. 578.770.040.702
Compon. che non danno luogo a mov. finanz.	L. 25.356.870.775	L. 52.149.753.930
TOTALE	L. 596.953.895.294	L. 630.919.794.632
Disavanzo Economico	L. 33.965.899.338	L. =
TOTALE A PAREGGIO	L. 630.919.794.632	L. 630.919.794.632

/

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Totale attività	L. 4.159.567.624.909	Totale passività	L. 4.248.609.519.216
Disavanzo Economico Esercizi precedenti	L. 237.201.427.517	Avanzo Economico Esercizi precedenti	L. 179.479.760.250
Disavanzo economico Esercizio in corso	L. 33.965.899.338		
		Patrimonio di dotazione	L. 2.375.373.013
TOTALE A PAREGGIO	L. 4.430.734.652.479	TOTALE A PAREGGIO	L. 4.430.734.652.479
Conti d'ordine	L. 413.100.000	Conti d'ordine	L. 413.000.000
Gestioni Speciali		Gestioni speciali	
- Cassa di Previdenza	L. 64.752.076.056	- Cassa di Previdenza	L. 64.752.076.056
- Edilizia	L. 970.138.757	- Edilizia	L. 970.138.757
TOTALE	L. 65.722.214.813	TOTALE	L. 65.722.214.812

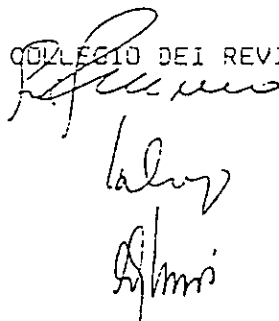
Il Collegio dopo aver preso in esame dettagliatamente tutti i singoli capitoli di Entrata e di Spesa richiama l'attenzione degli amministratori, come già aveva fatto in occasione dell'esame del consuntivo 1993 perchè siano predisposti i provvedimenti previsti dalle norme di contabilità di Stato per evitare che in sede di consuntivo siano riprodotte ipotesi di sfondamento dei Capitoli di Spesa (Cap. 183 - Pubblicazioni; gare d'appalto e Cap. 430 - Interessi su anticipazioni bancarie) non ritenendo comunque giustificata tale situazione dalla circostanza che si tratta di spese necessitate.

Il Collegio ritiene comunque di dare atto all'amministrazione di aver tenuto nel dovuto conto le osservazioni svolte dai Ministeri Vigilanti in ordine al contenimento delle spese e conseguentemente del disavanzo di amministrazione.

Con le considerazioni innanzi svolte, rilevato che il conto consuntivo per l'anno 1994 nella sua globalità risulta coerente ai dati previsionali, facendo emergere peraltro un maggior saldo positivo in termini di avanzo finanziario con conseguente maggiore contenimento del disavanzo di amministrazione, il Collegio ritiene che il bilancio consuntivo per l'anno 1994 possa essere approvato.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI



BILANCIO CONSUNTIVO

GESTIONE CONSOLIDATO

[illegible]

CODICE	CAP.	DENOMINAZIONE	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALI
		TITOLO 01			
		ENTRATE CONTRIBUTIVE			
		CATEGORIA 01			
		ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI			
10101	001				
		TOTALE CATEGORIA 01			
		CATEGORIA 02			
		QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GEST.			
10201	002				
		TOTALE CATEGORIA 02			
		TOTALE TITOLO 01			
		TITOLO 02			
		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			
		CATEGORIA 03			
		TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO			
		DA RIPORTARE			

[illegible]

CODICE	CAP.	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			GESTIONE DI C
			INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	
		RIPORTO				
20301	010	TRASFERIMENTI PER RIPIA NAMENTO DISAVANZI				
		TOTALE CATEGORIA 03				
		CATEGORIA 04				
		TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
20401	020	TRASF. IN C/ESERCIZIO DA PARTE DELLA REG. PUGLIA				
		TOTALE CATEGORIA 04				
		CATEGORIA 05				
		TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PRO- VINCE				
20501	021	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE PROVINCE E COMUNI				
		TOTALE CATEGORIA 05				
		CATEGORIA 06				
		TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SET- TORE PUBBLICO				
20601	022	TRASFER. IN C/ESERCIZIO DA PARTE DELL'AGENZIA PER IL MEZZOGIORNO				
		TOTALE CATEGORIA 06				
		DA RIPORTARE				

MODULO D.1 - Modulo - Tot. Fogli 1/1

